

平成29年度収支計算書

平成28年12月1日から平成29年11月30日まで

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
入会金収入	30,000	0	30,000	
入会金収入	30,000	0	30,000	
会費収入	82,150,000	80,189,500	1,960,500	
新規会費収入	2,250,000	2,647,500	-397,500	新規 @7,500×353名
継続会費収入	72,100,000	69,958,000	2,142,000	継続 @7,000×9,994名
賛助会費収入	7,800,000	7,584,000	216,000	賛助 @12,000×632名
事業収入	239,336,000	235,495,332	3,840,668	
レース鳩登録料収入	39,456,000	39,433,320	22,680	2017年 748,316個
鳩舎登録収入	70,000	68,500	1,500	再発行証明料他
所有権再発行収入	150,000	89,000	61,000	所有権証再発行
委託鳩舎委託料収入	76,960,000	74,411,000	2,549,000	追加料@7,000×1,391羽(八郷) 八郷@8,000×4,896羽 伊賀@9,000×1,702羽 連合会対抗レース(伊賀)1,415羽(283口)
レース鳩頒布収入	17,000,000	15,853,273	1,146,727	オークション
ビジョンフェスティバル収入	4,000,000	3,440,000	560,000	総合表彰式参加費 生花代
社員名簿頒布収入	4,200,000	3,675,000	525,000	@1,000×3,675冊
広告料収入	40,000,000	43,591,380	-3,591,380	『レース鳩』掲載料
物品頒布収入	54,000,000	51,172,419	2,827,581	医薬品レース用品
一括授賞用紙収入	200,000	157,600	42,400	一般賞状
協会施設使用料収入	300,000	275,000	25,000	協会ホール・駐車場利用料
受取送料	3,000,000	3,328,840	-328,840	医薬品レース用品発送料
寄付金収入	50,000	0	50,000	
寄付金収入	50,000	0	50,000	
雑収入	250,000	294,445	-44,445	
受取利息	50,000	36,440	13,560	預貯金利息
雑収入	200,000	258,005	-58,005	消費税 自販機販売手数料他
事業活動収入計	321,816,000	315,979,277	5,836,723	
2. 事業活動支出				
事業費支出	316,365,000	295,349,838	21,015,162	
委託鳩舎費	63,160,000	55,977,566	7,182,434	八郷・伊賀国際委託鳩舎
臨時雇用賃金	20,200,000	19,627,900	572,100	
法定福利費	280,000	269,201	10,799	労働保険
飼料薬品費	9,300,000	6,621,478	2,678,522	飼料 薬品
訓練競翔費	4,500,000	4,190,646	309,354	訓練・レース 運賃
役員旅費交通費	450,000	302,720	147,280	役員交通費
職員旅費交通費	1,950,000	1,812,480	137,520	通勤代 交通費
通信電話料	670,000	660,755	9,245	電話代・ケーブルテレビ
通信運搬費	1,160,000	1,080,974	79,026	在舎・結果発送 切手代他
賃借料	1,750,000	1,738,600	11,400	八郷 地代 伊賀コピー機リース料
会議費	200,000	0	200,000	
水道光熱費	1,150,000	1,061,014	88,986	電気 ガス 水道
燃料費	80,000	52,483	27,517	ガソリン代他
消耗品費	450,000	587,452	-137,452	日用品他
修繕費	350,000	777,869	-427,869	防護ネット制作取付工事 フォークリフト修理他
租税公課	600,000	574,200	25,800	固定資産税 自動車税他
奨励費	14,440,000	12,907,000	1,533,000	八郷 680万 伊賀 610万7千(還付金含)
アティスレースリング	2,100,000	2,073,500	26,500	チップリング9,000個
保険料	530,000	507,750	22,250	火災 自動車
雑費	3,000,000	1,131,544	1,868,456	廃棄物処理 浄化槽清掃他
種鳩育成	8,200,000	7,994,655	205,345	
臨時雇用賃金	5,800,000	5,639,373	160,627	
法定福利費	800,000	883,569	-83,569	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	50,000	31,575	18,425	定期健康診断他
飼料薬品費	900,000	953,619	-53,619	飼料 薬品
職員旅費交通費	400,000	314,340	85,660	通勤代
修繕費	100,000	0	100,000	
雑費	150,000	172,179	-22,179	パソコンリース料 ネズミ防除対策他
機関誌発行	91,295,000	86,814,298	4,480,702	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
人件費	19,000,000	18,654,447	345,553	
法定福利費	2,700,000	2,587,659	112,341	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	110,000	116,245	-6,245	定期健康診断 他
役員旅費交通費	150,000	0	150,000	出張旅費交通費
職員旅費交通費	750,000	816,840	-66,840	通勤定期代他
通信電話料	150,000	117,956	32,044	電話代
通信運搬費	500,000	335,751	164,249	切手代 郵便物発送料
会議費	1,000,000	90,622	909,378	座談会
消耗品費	900,000	974,388	-74,388	コピー代 事務用品他
印刷製本費	40,000,000	41,365,464	-1,365,464	「レース鳩」印刷 封筒印刷
修繕費	50,000	0	50,000	
外注費	10,000,000	7,283,200	2,716,800	「レース鳩」制作 校正
包装費	3,000,000	2,496,572	503,428	「レース鳩」封入
発送運賃	11,000,000	9,895,012	1,104,988	「レース鳩」発送料
撮影費	50,000	6,149	43,851	現像 プリント代
取材費	1,500,000	1,459,379	40,621	取材出張旅費交通費他
機械リース料	400,000	211,414	188,586	パソコンリース料 保守料
発行協力助成金	0	0	0	
車両リース料	0	403,200	-403,200	協会車リース料 80%
雑費	35,000	0	35,000	
脚環所有権製作	7,000,000	6,206,405	793,595	
脚環製作費	6,000,000	5,264,026	735,974	2018年用 711,080個 その他運賃
所有権証製作費	1,000,000	942,379	57,621	2018年用 724,870枚
物品仕入	54,000,000	53,290,390	709,610	
迷鳩対策費	550,000	183,455	366,545	医薬品 人件費等
レース賞事業	46,510,000	46,426,787	83,213	迷い鳩 着払運賃他
給料手当	15,000,000	14,263,998	736,002	
法定福利費	2,000,000	1,868,203	131,797	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	100,000	67,262	32,738	定期健康診断 他
職員旅費交通費	500,000	461,650	38,350	通勤定期代 交通費
機械リース料	110,000	106,020	3,980	パソコンリース料
育成奨励費	16,500,000	16,028,174	471,826	賞杯
日本優秀鳩舎賞費	1,600,000	1,382,400	217,600	奨励費
エースビジョン賞費	1,050,000	1,117,040	-67,040	奨励費 賞杯
全日本ゼネラルチャンピオン	900,000	1,074,240	-174,240	奨励費 賞杯
ブロックチャンピオン賞費	1,250,000	1,207,800	42,200	奨励費 賞杯
委託奨励賞費	3,000,000	3,000,000	0	連合会対抗レース300K助成
70周年記念レース賞費	4,500,000	5,850,000	-1,350,000	奨励費
レース諸費	3,000,000	2,644,110	355,890	賞状印刷 賞状書料 賞杯送料
国際組織	2,000,000	348,500	1,651,500	FCI会費 FCI・中国信鳩協会役員接遇他
啓蒙育成費	500,000	383,512	116,488	地区品評会審査員交通費 幼児生活団
調査研究費	1,000,000	421,850	578,150	地区連盟表彰式旅費交通費他
品評会開催費	6,500,000	5,326,333	1,173,667	第70回全国レース鳩品評会
ビジョンフェスティバル支出	15,000,000	12,949,082	2,050,918	総合表彰式 ホテル代他
社員名簿印刷費	2,700,000	2,700,000	0	2016年版社員名簿 4,200冊
鳩舎位置距離測定料	50,000	0	50,000	基本@500 距離@200
事業雑費	400,000	559,359	-159,359	エアコンリース料 賞状納品交通費他
荷造送料	6,000,000	5,720,284	279,716	薬品脚環発送料 切手 葉書
租税公課	8,500,000	7,403,252	1,096,748	消費税 固定資産税 自動車税
管理費支出	51,070,156	38,752,211	12,317,945	
人件費	11,020,000	10,198,148	821,852	
給料手当	8,500,000	7,790,985	709,015	
法定福利費	1,300,000	1,252,902	47,098	雇用 健康 厚生年金
福利厚生費	100,000	52,211	47,789	定期健康診断 他
退職給付費用	1,120,000	1,102,050	17,950	職員退職金
会議費	18,250,000	9,592,588	8,657,412	
総会	550,000	564,475	-14,475	役員旅費交通費 飲み物
理事会	2,700,000	1,267,418	1,432,582	役員旅費交通費 飲み物
常任会	2,500,000	1,134,312	1,365,688	役員旅費交通費 飲み物

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
その他会議費	4,000,000	1,960,463	2,039,537	打合せ 出張 お茶他
退任役員慰労金	0	140,000	-140,000	
役員旅費交通費	1,500,000	439,920	1,060,080	役員旅費交通費
通信電話料	1,000,000	956,000	44,000	役員通信費
役員費用弁償費	6,000,000	3,130,000	2,870,000	
その他管理費	21,800,156	18,961,475	2,838,681	
職員旅費交通費	350,000	289,760	60,240	通勤定期代 交通費
通信電話料	550,000	468,772	81,228	電話代 インターネット
通信運搬費	100,000	18,704	81,296	切手代 奨励費書留代
賃借料	3,500,000	3,290,839	209,161	パソコン エアコン 複合機 協会車リース20%
水道光熱費	1,400,000	1,225,307	174,693	電気 ガス 水道
燃料費	350,000	167,837	182,163	ガソリン代他
消耗品費	1,000,000	986,060	13,940	コピーカウンター代 コピー用紙他
印刷製本費	300,000	216,702	83,298	封筒 名刺 入金出庫伝票
修繕費	3,000,000	2,149,835	850,165	協会1階改修工事床張替 壁・天井塗装他
委託費	1,470,156	1,420,500	49,656	セコム 清掃料 リフト保守他
役員災害保険料	600,000	469,430	130,570	国内傷害保険
車輛保険料	200,000	74,540	125,460	自動車保険 協会車1台
火災保険料	100,000	94,010	5,990	建物 設備什器 動産
新聞図書費	60,000	48,444	11,556	読売新聞購読料
渉外交際費	500,000	342,982	157,018	祝賀会生花代 玉串料 香典他
諸謝金	5,540,000	5,011,702	528,298	会計士 弁護士顧問料 役員交通費
諸会費	40,000	17,000	23,000	上野法人会 東京社会保険協会他
租税公課	1,500,000	1,312,888	187,112	自動車税 印紙代 固定資産税45.7%
支払手数料	600,000	503,762	96,238	残高証明書 振込手数料
翔魂塔慰霊祭支出	240,000	361,346	-121,346	木札 お布施 花代 交通費他
雑費	400,000	491,055	-91,055	廃棄物処理 ゴミ処理券他
寄付金支出	1,520,000	1,620,000	-100,000	
寄付金支出	1,520,000	1,620,000	-100,000	12団体
事業活動支出計	368,955,156	335,722,049	33,233,107	
事業活動収支差額	-47,139,156	-19,742,772	-27,396,384	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入	3,004,590	3,004,590	0	
退職給与引当預金取崩収入	1,004,590	1,004,590	0	三井住友銀行 定期預金取崩
修繕積立引当預金取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	三井住友銀行 定期預金取崩
固定資産売却収入	0	1,000	-1,000	
車両運搬具売却収入	0	1,000	-1,000	協会車1台
投資活動収入計	3,004,590	3,005,590	-1,000	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出	14,176,920	5,001,997	9,174,923	
退職給与引当預金支出	676,920	654,295	22,625	三井住友銀行 定期預金
減価償却引当預金支出	12,500,000	3,347,702	9,152,298	三菱UFJ信託銀行 定期預金
修繕積立引当預金支出	1,000,000	1,000,000	0	三井住友銀行 定期預金
固定資産取得支出	11,100,000	5,343,416	5,756,584	
建物購入支出	0	914,656	-914,656	伊賀入舎口改修工事 協会展望台設置
什器備品購入支出	11,100,000	4,428,760	6,671,240	買上鳩4羽 伊賀入舎口監視カメラ
投資活動支出計	25,276,920	10,345,413	14,931,507	
投資活動収支差額	-22,272,330	-7,339,823	-14,932,507	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	-79,411,486	-27,082,595	-52,328,891	
前期繰越収支差額	13,763,212	13,763,212	0	
次期繰越収支差額	-65,648,274	-13,319,383	-52,328,891	

注記：借入金の予定なし

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品及びソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金・立替金・未収金・未収入金・前払金・前払費用・仮払金・未払金・前受金・預り金・仮受金・未払消費税を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

(3) 退職給与引当金の計上基準について

期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上する。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	37,631,205	6,541,852
未収金(広告料)	4,667,010	4,780,610
未収入金	458,070	564,690
前払金	666,766	835,873
立替金	109,350	102,750
前払費用	400,000	400,000
仮払金	87,170	30,000
計	44,019,571	13,255,775
未払金	14,699,062	15,644,711
前受金	13,727,555	9,299,575
預り金	529,742	480,872
未払消費税	1,300,000	1,150,000
計	30,256,359	26,575,158
次期繰越収支差額	13,763,212	-13,319,383